



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
1-RECEITA DE IMPOSTOS	306.960.000,00	306.960.000,00	31.084.848,12	10,13
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	161.860.000,00	161.860.000,00	7.172.189,27	4,43
1.1.1- IPTU	144.000.000,00	144.000.000,00	1.877.707,36	1,30
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.860.000,00	17.860.000,00	5.294.481,91	29,64
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	1.779.354,45	10,78
1.2.1- ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	1.779.354,45	10,78
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	17.779.019,55	17,60
1.3.1- ISS	100.000.000,00	100.000.000,00	17.692.952,33	17,69
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	86.067,22	8,61
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.600.000,00	27.600.000,00	4.354.284,85	15,78
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	561.816.000,00	561.816.000,00	108.026.069,30	19,23
2.1- Cota-Parte FPM	136.341.000,00	136.341.000,00	23.383.736,91	17,15
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	125.000.000,00	125.000.000,00	23.383.736,91	18,71
2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	11.341.000,00	11.341.000,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	365.000.000,00	365.000.000,00	55.422.018,95	15,18
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	299.198,73	13,24
2.5- Cota-Parte ITR	215.000,00	215.000,00	19.015,19	8,84
2.6- Cota-Parte IPVA	58.000.000,00	58.000.000,00	28.902.099,52	49,83
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	139.110.917,42	16,01
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	5.615.750,29	18,50
5.1- Transferências do Salário-Educação	23.155.003,00	23.155.003,00	4.935.823,73	21,32
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	679.926,56	9,85
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	305.000,00	305.000,00	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
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	13.636.664,00	13.636.664,00	1.374.709,60	10,08
6.1- Transferências de Convênios	13.636.664,00	13.636.664,00	1.374.709,60	10,08
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	6.990.459,89	15,89		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		110.095.000,00	110.095.000,00	21.605.213,86	19,62		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)		25.000.000,00	25.000.000,00	4.676.747,38	18,71		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)		73.000.000,00	73.000.000,00	11.084.403,79	15,18		
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	59.839,75	13,24		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)		43.000,00	43.000,00	3.803,04	8,84		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)		11.600.000,00	11.600.000,00	5.780.419,90	49,83		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		192.000.000,00	192.000.000,00	35.161.579,22	18,31		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB		190.000.000,00	190.000.000,00	34.780.702,90	18,31		
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	380.876,32	19,04		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)		79.905.000,00	79.905.000,00	13.175.489,04	16,49		
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	154.100.100,00	20.749.527,51	13,46	18.011.562,34	11,69	2.737.965,17
13.1- Com Educação Infantil	63.810.100,00	63.810.100,00	8.006.995,97	12,55	6.957.208,73	10,90	1.049.787,24
13.2- Com Ensino Fundamental	90.290.000,00	90.290.000,00	12.742.531,54	14,11	11.054.353,61	12,24	1.688.177,93
14- OUTRAS DESPESAS	26.855.200,00	26.855.200,00	5.501.563,56	20,49	3.600.447,06	13,41	1.901.116,50
14.1- Com Educação Infantil	22.255.200,00	22.255.200,00	4.169.921,89	18,74	3.110.853,54	13,98	1.059.068,35
14.2- Com Ensino Fundamental	4.600.000,00	4.600.000,00	1.331.641,67	28,95	489.593,52	10,64	842.048,15
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	180.955.300,00	180.955.300,00	26.251.091,07	14,51	21.612.009,40	11,94	4.639.081,67
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)							-1.452.579,85
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 $(13 - (16.1 + 17.1)) / (11) \times 100$ %							51,23
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %							-55,36
19.3 - Máximo de 10% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %							104,13
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							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	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	142.105.905,00	142.226.025,00	40.671.369,82	28,60	20.193.483,64	14,20	20.477.886,18
22.1 - Creche	82.725.603,00	82.293.103,00	26.707.885,80	32,45	11.802.410,82	14,34	14.905.474,98
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	54.110.100,00	54.110.100,00	7.285.490,27	13,46	6.171.900,44	11,41	1.113.589,83
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	28.615.503,00	28.183.003,00	19.422.395,53	68,92	5.630.510,38	19,98	13.791.885,15
22.2 - Pré-escola	59.380.302,00	59.932.922,00	13.963.484,02	23,30	8.391.072,82	14,00	5.572.411,20
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.955.200,00	31.955.200,00	4.891.427,59	15,31	3.896.161,83	12,19	995.265,76
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	27.425.102,00	27.977.722,00	9.072.056,43	32,43	4.494.910,99	16,07	4.577.145,44
23- ENSINO FUNDAMENTAL	148.454.214,60	148.565.094,60	28.618.311,99	19,26	20.786.728,35	13,99	7.831.583,64
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.890.000,00	94.890.000,00	14.074.173,21	14,83	11.543.947,13	12,17	2.530.226,08
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.564.214,60	53.675.094,60	14.544.138,78	27,10	9.242.781,22	17,22	5.301.357,56
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	11.395.100,00	2.917.297,67	25,60	1.881.190,36	16,51	1.036.107,31
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	301.905.219,60	302.186.219,60	72.206.979,48	23,89	42.861.402,35	14,18	29.345.577,13
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					13.175.489,04		
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)					380.876,32		
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)					13.556.365,36		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					27.423.846,63		
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					19,71		
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	302.186.219,60	72.206.979,48	23,89	42.861.402,35	14,18	29.345.577,13

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	20.332.809,46	0,00
48.1- Orçamento do Exercício	20.332.809,46	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	380.876,32	83.511,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.112.656,11	2.549.572,00
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	3.112.656,11	2.549.572,00

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