



Prefeitura Municipal de Suzano

Estado de São Paulo

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

Período: 2º 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	117.453.344,61	38,26
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	161.860.000,00	161.860.000,00	69.285.469,11	42,81
1.1.1- IPTU	144.000.000,00	144.000.000,00	59.985.789,48	41,66
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.860.000,00	17.860.000,00	9.299.679,63	52,07
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	3.680.429,94	22,31
1.2.1- ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	3.680.429,94	22,31
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	34.289.721,10	33,95
1.3.1- ISS	100.000.000,00	100.000.000,00	34.152.999,81	34,15
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	136.721,29	13,67
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.600.000,00	27.600.000,00	10.197.724,46	36,95
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	561.816.000,00	561.816.000,00	183.304.786,73	32,63
2.1- Cota-Parte FPM	136.341.000,00	136.341.000,00	40.908.157,34	30,00
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	125.000.000,00	125.000.000,00	40.908.157,34	32,73
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	99.312.578,94	27,21
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	587.727,99	26,01
2.5- Cota-Parte ITR	215.000,00	215.000,00	28.249,49	13,14
2.6- Cota-Parte IPVA	58.000.000,00	58.000.000,00	42.468.072,97	73,22
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	300.758.131,34	34,62
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	10.247.605,82	33,75
5.1- Transferências do Salário-Educação	23.155.003,00	23.155.003,00	8.821.404,08	38,10
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	1.400.875,36	20,30
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	305.000,00	305.000,00	25.326,38	8,30
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	4.124.128,80	30,24
6.1- Transferências de Convênios	13.636.664,00	13.636.664,00	4.124.128,80	30,24
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	14.371.734,62	32,67		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		110.095.000,00	110.095.000,00	36.660.957,35	33,30		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)		25.000.000,00	25.000.000,00	8.181.631,47	32,73		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)		73.000.000,00	73.000.000,00	19.862.515,79	27,21		
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	117.545,60	26,01		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)		43.000,00	43.000,00	5.649,90	13,14		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)		11.600.000,00	11.600.000,00	8.493.614,59	73,22		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		192.000.000,00	192.000.000,00	59.066.050,19	30,76		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB		190.000.000,00	190.000.000,00	58.400.557,86	30,74		
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	665.492,33	33,27		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)		79.905.000,00	79.905.000,00	21.739.600,51	27,21		
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	154.096.702,68	43.071.065,69	27,95	39.596.440,69	25,70	3.474.625,00
13.1- Com Educação Infantil	63.810.100,00	63.806.702,68	17.483.588,83	27,40	15.915.786,17	24,94	1.567.802,66
13.2- Com Ensino Fundamental	90.290.000,00	90.290.000,00	25.587.476,86	28,34	23.680.654,52	26,23	1.906.822,34
14- OUTRAS DESPESAS	26.855.200,00	26.858.597,32	10.084.239,76	37,55	7.427.027,81	27,65	2.657.211,95
14.1- Com Educação Infantil	22.255.200,00	23.958.597,32	7.820.810,03	32,64	6.426.384,88	26,82	1.394.425,15
14.2- Com Ensino Fundamental	4.600.000,00	2.900.000,00	2.263.429,73	78,05	1.000.642,93	34,50	1.262.786,80
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	180.955.300,00	180.955.300,00	53.155.305,45	29,37	47.023.468,50	25,99	6.131.836,95
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)							23.958.879,25
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							67,04
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							-26,47
19.3 - Máximo de 10% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %							59,43
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	142.436.336,00	57.926.303,47	40,67	41.040.829,95	28,81	16.885.473,52
22.1 - Creche	82.725.603,00	82.048.436,68	35.088.583,84	42,77	23.189.236,31	28,26	11.899.347,53
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	54.110.100,00	55.806.702,68	14.678.571,95	26,30	13.133.251,19	23,53	1.545.320,76
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	28.615.503,00	26.241.734,00	20.410.011,89	77,78	10.055.985,12	38,32	10.354.026,77
22.2 - Pré-escola	59.380.302,00	60.387.899,32	22.837.719,63	37,82	17.851.593,64	29,56	4.986.125,99
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.955.200,00	31.958.597,32	10.625.826,91	33,25	9.208.919,86	28,82	1.416.907,05
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	27.425.102,00	28.429.302,00	12.211.892,72	42,96	8.642.673,78	30,40	3.569.218,94
23- ENSINO FUNDAMENTAL	148.454.214,60	148.083.746,00	50.297.510,69	33,97	42.416.359,47	28,64	7.881.151,22
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.890.000,00	93.190.000,00	27.850.906,59	29,89	24.681.297,45	26,48	3.169.609,14
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.564.214,60	54.893.746,00	22.446.604,10	40,89	17.735.062,02	32,31	4.711.542,08
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	11.662.689,00	4.984.699,55	42,74	3.945.986,83	33,83	1.038.712,72
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	301.905.219,60	302.182.771,00	113.208.513,71	37,46	87.403.176,25	28,92	25.805.337,46
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					21.739.600,51		
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)					665.492,33		
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)					22.405.092,84		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					61.052.096,58		
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					20,30		
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	302.182.771,00	113.208.513,71	37,46	87.403.176,25	28,92	25.805.337,46

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	53.627.934,53	0,00
48.1- Orçamento do Exercício	53.627.934,53	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	665.492,33	143.204,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-29.897.852,95	2.609.265,00
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	-29.897.852,95	2.609.265,00

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