



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
1-RECEITA DE IMPOSTOS	306.960.000,00	306.960.000,00	166.975.592,03	54,40
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	161.860.000,00	161.860.000,00	91.070.148,93	56,26
1.1.1- IPTU	144.000.000,00	144.000.000,00	78.530.731,89	54,54
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.860.000,00	17.860.000,00	12.539.417,04	70,21
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	6.108.076,21	37,02
1.2.1- ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	6.108.076,21	37,02
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	53.555.811,84	53,03
1.3.1- ISS	100.000.000,00	100.000.000,00	53.374.441,23	53,37
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	181.370,61	18,14
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.600.000,00	27.600.000,00	16.241.555,05	58,85
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	561.816.000,00	561.816.000,00	272.766.720,43	48,55
2.1- Cota-Parte FPM	136.341.000,00	136.341.000,00	60.988.597,87	44,73
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	125.000.000,00	125.000.000,00	60.988.597,87	48,79
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	160.422.489,93	43,95
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	895.584,36	39,63
2.5- Cota-Parte ITR	215.000,00	215.000,00	36.529,52	16,99
2.6- Cota-Parte IPVA	58.000.000,00	58.000.000,00	50.423.518,75	86,94
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	439.742.312,46	50,62
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	17.200.428,18	56,65
5.1- Transferências do Salário-Educação	23.155.003,00	23.155.003,00	12.636.077,85	54,57
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	4.436.365,00	64,30
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	305.000,00	305.000,00	127.985,33	41,96
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	6.873.548,00	50,40
6.1- Transferências de Convênios	13.636.664,00	13.636.664,00	6.873.548,00	50,40
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	24.073.976,18	54,72		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		110.095.000,00	110.095.000,00	54.553.344,08	49,55		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)		25.000.000,00	25.000.000,00	12.197.719,57	48,79		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)		73.000.000,00	73.000.000,00	32.084.497,99	43,95		
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	179.116,87	39,63		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)		43.000,00	43.000,00	7.305,90	16,99		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)		11.600.000,00	11.600.000,00	10.084.703,75	86,94		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		192.000.000,00	192.000.000,00	89.297.962,29	46,51		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB		190.000.000,00	190.000.000,00	88.359.276,62	46,50		
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	938.685,67	46,93		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)		79.905.000,00	79.905.000,00	33.805.932,54	42,31		
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	68.211.294,36	44,27	64.864.903,27	42,09	3.346.391,09
13.1- Com Educação Infantil	63.810.100,00	63.806.702,68	28.860.519,16	45,23	27.362.999,97	42,88	1.497.519,19
13.2- Com Ensino Fundamental	90.290.000,00	90.290.000,00	39.350.775,20	43,58	37.501.903,30	41,53	1.848.871,90
14- OUTRAS DESPESAS	26.855.200,00	26.858.597,32	14.676.509,34	54,64	12.897.669,94	48,02	1.778.839,40
14.1- Com Educação Infantil	22.255.200,00	23.958.597,32	11.817.636,95	49,33	10.554.232,72	44,05	1.263.404,23
14.2- Com Ensino Fundamental	4.600.000,00	2.900.000,00	2.858.872,39	98,58	2.343.437,22	80,81	515.435,17
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	180.955.300,00	180.955.300,00	82.887.803,70	45,81	77.762.573,21	42,97	5.125.230,49
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)	54.697.983,96						
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	72,64						
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	-11,39						
19.3 - Máximo de 10% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	38,75						
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	142.372.724,40	77.826.432,63	54,66	64.283.332,85	45,15	13.543.099,78
22.1 - Creche	82.725.603,00	82.313.742,77	45.533.179,26	55,32	35.783.535,89	43,47	9.749.643,37
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	54.110.100,00	55.806.702,68	23.023.230,23	41,26	21.459.648,18	38,45	1.563.582,05
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	28.615.503,00	26.507.040,09	22.509.949,03	84,92	14.323.887,71	54,04	8.186.061,32
22.2 - Pré-escola	59.380.302,00	60.058.981,63	32.293.253,37	53,77	28.499.796,96	47,45	3.793.456,41
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.955.200,00	31.958.597,32	17.654.925,88	55,24	16.457.584,51	51,50	1.197.341,37
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	27.425.102,00	28.100.384,31	14.638.327,49	52,09	12.042.212,45	42,85	2.596.115,04
23- ENSINO FUNDAMENTAL	148.454.214,60	148.589.675,40	73.217.075,08	49,27	67.329.900,87	45,31	5.887.174,21
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.890.000,00	93.190.000,00	42.209.647,59	45,29	39.845.340,52	42,76	2.364.307,07
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.564.214,60	55.399.675,40	31.007.427,49	55,97	27.484.560,35	49,61	3.522.867,14
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	11.513.839,00	6.952.323,31	60,38	6.081.611,45	52,82	870.711,86
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	301.905.219,60	302.476.238,80	157.995.831,02	52,23	137.694.845,17	45,52	20.300.985,85
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					33.805.932,54		
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)					938.685,67		
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)					34.744.618,21		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					96.868.615,51		
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					22,03		
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	302.476.238,80	157.995.831,02	52,23	137.694.845,17	45,52	20.300.985,85

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	84.063.234,89	0,00
48.1- Orçamento do Exercício	84.063.234,89	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	938.685,67	170.340,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-60.059.959,97	2.636.401,00
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	-60.059.959,97	2.636.401,00

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