



Prefeitura Municipal de Suzano

Estado de São Paulo

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

Período: 4º 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	216.241.867,36	70,45
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	161.860.000,00	161.860.000,00	112.185.756,25	69,31
1.1.1- IPTU	144.000.000,00	144.000.000,00	96.662.337,33	67,13
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.860.000,00	17.860.000,00	15.523.418,92	86,92
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	9.438.075,50	57,20
1.2.1- ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	9.438.075,50	57,20
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	72.057.997,56	71,34
1.3.1- ISS	100.000.000,00	100.000.000,00	71.799.952,58	71,80
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	258.044,98	25,80
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.600.000,00	27.600.000,00	22.560.038,05	81,74
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	561.816.000,00	561.816.000,00	353.108.159,48	62,85
2.1- Cota-Parte FPM	136.341.000,00	136.341.000,00	81.245.931,96	59,59
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	125.000.000,00	125.000.000,00	76.302.864,05	61,04
2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	11.341.000,00	11.341.000,00	4.943.067,91	43,59
2.2- Cota-Parte ICMS	365.000.000,00	365.000.000,00	215.475.883,05	59,03
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	1.205.014,52	53,32
2.5- Cota-Parte ITR	215.000,00	215.000,00	49.469,28	23,01
2.6- Cota-Parte IPVA	58.000.000,00	58.000.000,00	55.131.860,67	95,05
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	569.350.026,84	65,53
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	22.945.023,71	75,58
5.1- Transferências do Salário-Educação	23.155.003,00	23.155.003,00	16.557.184,58	71,51
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	6.166.049,20	89,36
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	305.000,00	305.000,00	221.789,93	72,72
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	8.248.257,60	60,49
6.1- Transferências de Convênios	13.636.664,00	13.636.664,00	8.248.257,60	60,49
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	31.193.281,31	70,90			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	110.095.000,00	110.095.000,00	69.633.018,31	63,25			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	25.000.000,00	25.000.000,00	15.260.572,81	61,04			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	73.000.000,00	73.000.000,00	43.095.176,61	59,03			
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	241.002,90	53,32			
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	43.000,00	43.000,00	9.893,86	23,01			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	11.600.000,00	11.600.000,00	11.026.372,13	95,05			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	192.000.000,00	192.000.000,00	115.267.075,87	60,03			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	190.000.000,00	190.000.000,00	114.186.125,33	60,10			
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	1.080.950,54	54,05			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	79.905.000,00	79.905.000,00	44.553.107,02	55,76			
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	93.218.175,73	60,49	90.103.342,08	58,47	3.114.833,65
13.1- Com Educação Infantil	63.810.100,00	63.806.702,68	40.007.022,92	62,70	38.739.501,87	60,71	1.267.521,05
13.2- Com Ensino Fundamental	90.290.000,00	90.290.000,00	53.211.152,81	58,93	51.363.840,21	56,89	1.847.312,60
14- OUTRAS DESPESAS	26.855.200,00	26.858.597,32	18.174.944,57	67,67	17.466.367,49	65,03	708.577,08
14.1- Com Educação Infantil	22.255.200,00	23.958.597,32	15.290.072,18	63,82	14.681.423,93	61,28	608.648,25
14.2- Com Ensino Fundamental	4.600.000,00	2.900.000,00	2.884.872,39	99,48	2.784.943,56	96,03	99.928,83
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	180.955.300,00	180.955.300,00	111.393.120,30	61,56	107.569.709,57	59,45	3.823.410,73
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)							84.505.120,32
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							78,17
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							-4,86
19.3 - Máximo de 10% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %							26,69
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	95.991.683,31	67,42	87.675.910,30	61,58	8.315.773,01
22.1 - Creche	82.725.603,00	82.348.432,52	54.652.502,06	66,37	48.960.772,79	59,46	5.691.729,27
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	54.110.100,00	55.806.702,68	30.924.766,61	55,41	29.788.118,36	53,38	1.136.648,25
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	28.615.503,00	26.541.729,84	23.727.735,45	89,40	19.172.654,43	72,24	4.555.081,02
22.2 - Pré-escola	59.380.302,00	60.024.291,88	41.339.181,25	68,87	38.715.137,51	64,50	2.624.043,74
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.955.200,00	31.958.597,32	24.372.328,49	76,26	23.632.807,44	73,95	739.521,05
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	27.425.102,00	28.065.694,56	16.966.852,76	60,45	15.082.330,07	53,74	1.884.522,69
23- ENSINO FUNDAMENTAL	148.454.214,60	148.589.675,40	94.620.642,73	63,68	90.198.213,62	60,70	4.422.429,11
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.890.000,00	93.190.000,00	56.096.025,20	60,20	54.148.783,77	58,11	1.947.241,43
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.564.214,60	55.399.675,40	38.524.617,53	69,54	36.049.429,85	65,07	2.475.187,68
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	12.163.839,00	9.496.148,77	78,07	8.483.401,51	69,74	1.012.747,26
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	301.905.219,60	303.126.238,80	200.108.474,81	66,01	186.357.525,43	61,48	13.750.949,38
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					44.553.107,02		
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)					1.080.950,54		
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)					45.634.057,56		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					132.240.066,36		
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					23,23		
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	303.126.238,80	200.108.474,81	66,01	186.357.525,43	61,48	13.750.949,38

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	108.306.319,57	0,00
48.1- Orçamento do Exercício	108.306.319,57	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.080.950,54	170.426,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-84.160.779,78	2.636.488,00
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	-84.160.779,78	2.636.488,00

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