



Prefeitura Municipal de Suzano

Estado de São Paulo

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

Período: 6º 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	357.850.000,00	357.850.000,00	341.271.320,60	95,37
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	170.370.000,00	170.370.000,00	163.001.953,33	95,68
1.1.1- IPTU	146.850.000,00	146.850.000,00	139.492.064,13	94,99
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	23.520.000,00	23.520.000,00	23.509.889,20	99,96
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	18.000.000,00	18.000.000,00	15.776.057,91	87,64
1.2.1- ITBI	18.000.000,00	18.000.000,00	15.776.057,91	87,64
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	128.480.000,00	128.480.000,00	116.970.735,14	91,04
1.3.1- ISS	128.000.000,00	128.000.000,00	115.374.147,65	90,14
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	480.000,00	480.000,00	1.596.587,49	332,62
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	41.000.000,00	41.000.000,00	45.522.574,22	111,03
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	600.072.000,00	600.072.000,00	599.326.455,22	99,88
2.1- Cota-Parte FPM	138.872.000,00	138.872.000,00	142.739.181,39	102,78
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	125.000.000,00	125.000.000,00	129.389.201,43	103,51
2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	13.872.000,00	13.872.000,00	13.349.979,96	96,24
2.2- Cota-Parte ICMS	388.000.000,00	388.000.000,00	384.666.362,14	99,14
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.050.000,00	2.050.000,00	2.955.703,10	144,18
2.5- Cota-Parte ITR	150.000,00	150.000,00	185.155,07	123,44
2.6- Cota-Parte IPVA	71.000.000,00	71.000.000,00	68.780.053,52	96,87
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	957.922.000,00	957.922.000,00	940.597.775,82	98,19
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	22.490.011,00	22.490.011,00	23.785.568,00	105,76
5.1- Transferências do Salário-Educação	13.000.011,00	13.000.011,00	14.174.357,10	109,03
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	9.180.000,00	9.180.000,00	9.258.510,00	100,86
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	310.000,00	310.000,00	352.700,90	113,77
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	13.815.832,00	13.815.832,00	17.522.360,00	126,83
6.1- Transferências de Convênios	13.815.832,00	13.815.832,00	17.522.360,00	126,83
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)	36.305.843,00	36.305.843,00	41.307.928,00	113,78			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	117.240.000,00	117.240.000,00	117.195.295,05	99,96			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	25.000.000,00	25.000.000,00	25.877.840,29	103,51			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	77.600.000,00	77.600.000,00	76.933.272,43	99,14			
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)	410.000,00	410.000,00	591.140,62	144,18			
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	30.000,00	30.000,00	37.031,01	123,44			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	14.200.000,00	14.200.000,00	13.756.010,70	96,87			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	192.000.000,00	192.000.000,00	201.828.018,12	105,12			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	191.000.000,00	191.000.000,00	200.375.630,90	104,91			
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	1.000.000,00	1.000.000,00	1.452.387,22	145,24			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	73.760.000,00	73.760.000,00	83.180.335,85	112,77			
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	159.103.300,00	140.389.114,00	139.978.893,73	99,71	139.978.893,73	99,71	0,00
13.1- Com Educação Infantil	69.047.100,00	47.982.914,00	47.660.866,97	99,33	47.660.866,97	99,33	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	90.056.200,00	92.406.200,00	92.318.026,76	99,90	92.318.026,76	99,90	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	27.788.800,00	43.144.800,00	43.067.657,42	99,82	42.392.897,73	98,26	674.759,69
14.1- Com Educação Infantil	16.048.800,00	29.254.800,00	29.209.831,05	99,85	28.935.031,05	98,91	274.800,00
14.2- Com Ensino Fundamental	11.740.000,00	13.890.000,00	13.857.826,37	99,77	13.457.866,68	96,89	399.959,69
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	186.892.100,00	183.533.914,00	183.046.551,15	99,73	182.371.791,46	99,37	674.759,69
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							2.086.201,69
17.1 - FUNDEB 70%							0,00
17.2 - FUNDEB 30%							2.086.201,69
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							2.086.201,69
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	Valor						
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							180.285.589,77
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							69,36
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							19,97
19.3 - Máximo de 10% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %							10,67
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	Valor						
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2023 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							2.086.201,69
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2024							1.591.571,48

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	164.118.911,00	160.332.006,14	159.757.380,66	99,64	159.212.529,58	99,30	544.851,08
22.1 - Creche	88.749.506,00	89.905.891,25	89.691.694,37	99,76	89.670.894,33	99,74	20.800,04
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	39.583.800,00	53.809.800,00	53.658.554,76	99,72	53.658.554,76	99,72	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	49.165.706,00	36.096.091,25	36.033.139,61	99,83	36.012.339,57	99,77	20.800,04
22.2 - Pré-escola	75.369.405,00	70.426.114,89	70.065.686,29	99,49	69.541.635,25	98,74	524.051,04
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	45.512.100,00	23.427.914,00	23.212.143,26	99,08	22.937.343,26	97,91	274.800,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	29.857.305,00	46.998.200,89	46.853.543,03	99,69	46.604.291,99	99,16	249.251,04
23- ENSINO FUNDAMENTAL	156.863.309,00	172.323.816,34	172.064.104,59	99,85	170.248.742,90	98,80	1.815.361,69
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	101.796.200,00	106.296.200,00	106.175.853,13	99,89	105.775.893,44	99,51	399.959,69
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	55.067.109,00	66.027.616,34	65.888.251,46	99,79	64.472.849,46	97,65	1.415.402,00
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	15.430.201,00	21.020.507,11	16.890.518,09	80,35	16.872.591,55	80,27	17.926,54
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	336.412.421,00	353.676.329,59	348.712.003,34	98,60	346.333.864,03	97,92	2.378.139,31
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					Valor		
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					83.180.335,85		
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)					1.452.387,22		
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)					84.632.723,07		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))					244.828.549,41		
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					26,03		
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	3.736.181,00	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	3.736.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	336.412.421,00	357.412.510,59	348.712.003,34	97,57	346.333.864,03	96,90	2.378.139,31

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelamento em 2024 (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 2023	2.086.201,69	1.835.262,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	208.106.241,51	0,00
48.1- Orçamento do Exercício	206.514.670,03	0,00
48.2- Restos a Pagar	1.591.571,48	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.452.387,22	89.037,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-204.567.652,60	1.924.299,00
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	-204.567.652,60	1.924.299,00

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