

**DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO**  
 (Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)  
 Exercício: 2008 1º Trimestre: Janeiro, Fevereiro e Março

<b>RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>TRIM. ANTERIOR</b>	<b>TRIMESTRE</b>	<b>TOTAL</b>
IPPU	0,00	4.401.134,57	4.401.134,57
IPTU	0,00	1.839.305,53	1.839.305,53
IRRF s/ Rendimentos do Trabalho	0,00	643.684,83	643.684,83
IRRF s/ Outros Rendimentos	0,00	29.637,10	29.637,10
ITBI	0,00	449.793,31	449.793,31
ISSQN	0,00	1.857.265,11	1.857.265,11
COTA-PARTE FPM	0,00	5.051.769,53	5.051.769,53
COTA-PARTE IPTR	0,00	10.851,20	10.851,20
TRANSF. FINANCEIRA L.C. 87/96	0,00	89.510,46	89.510,46
COTA-PARTE ICMS	0,00	9.768.732,22	9.768.732,22
COTA-PARTE IPVA	0,00	7.114.349,37	7.114.349,37
COTA-PARTE IPI S/EXPORTAÇÃO	0,00	102.983,21	102.983,21
MULTAS E JUROS DE MORA-IPTU	0,00	8.651,85	8.651,85
MULTAS E JUROS DE MORA-ITBI	0,00	242,70	242,70
MULTAS E JUROS DE MORA-ISS	0,00	7.481,60	7.481,60
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A IPTU	0,00	148.344,51	148.344,51
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ITBI	0,00	83,67	83,67
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ISS	0,00	33.183,81	33.183,81
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - IPTU	0,00	497.940,42	497.940,42
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ITBI	0,00	282,57	282,57
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ISSQN	0,00	94.653,24	94.653,24
IPTU - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	18.068,22	18.068,22
ISSQN - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	25,62	25,62
MULTAS E JUROS DE MORA - IPVA	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>32.167.974,65</b>	<b>32.167.974,65</b>
<b>Aplicação Obrigatória (25%)</b>	<b>0,00</b>	<b>8.041.993,79</b>	<b>8.041.993,79</b>
<b>Origem dos Recursos de Impostos</b>			
Tributos Municipais	0,00	10.029.778,66	10.029.778,66
Tributos Estaduais	0,00	16.986.064,80	16.986.064,80
Tributos Federais	0,00	5.152.131,19	5.152.131,19
<b>Total Geral</b>	<b>0,00</b>	<b>32.167.974,65</b>	<b>32.167.974,65</b>

**OUTRAS RECEITAS - APLICAÇÃO 100%**

<b>Outras Receitas (100%) - Educ Infantil</b>			
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNAC	0,00	3,30	3,30
PNAC/Creches	0,00	3.669,60	3.669,60
<b>Total Educação Infantil (100%)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.672,90</b>	<b>3.672,90</b>
<b>Outras Receitas (100%) - Ens Fundam</b>			
Juros de Títulos de Renda - FNDE/QSE (Salário Educação)	0,00	47.353,93	47.353,93
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNATE	0,00	0,00	0,00
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00
FNDE/QSE/Salário Educação	0,00	1.200.971,03	1.200.971,03
FNDE/PNATE	0,00	0,00	0,00
FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00
FNDE/PDDE (corrente)	0,00	0,00	0,00
FNDE/PDDE (capital)	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições Ensino Fund.	0,00	0,00	0,00
<b>Total Ensino Fundamental (100%)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.248.324,96</b>	<b>1.248.324,96</b>
Aplic Merc Fin - MDE	<b>0,00</b>	<b>43.057,03</b>	<b>43.057,03</b>
<b>TOTAL DE OUTRAS RECEITAS MDE (100%)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.295.054,89</b>	<b>1.295.054,89</b>

**RECEITAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%**

<b>CONVÊNIOS - Educação Infantil</b>			
FNDE/Projeto Educação Infantil (*)	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/ Proj Educ Infantil	0,00	0,00	0,00
<b>Total Convênios -Educação Infantil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CONVÊNIOS - Ensino Fundamental</b>			
FNDE/Projeto Ens Fundam-Form Cont Prof	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/Proj Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
FNDE/Projeto Educação Especial/Acessibilidade	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/Proj Educ Especial/Acessibilidade	0,00	488,69	488,69
<b>Total Convênios -Ensino Fundamental</b>	<b>0,00</b>	<b>488,69</b>	<b>488,69</b>
<b>TOTAL DE RECEITAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>488,69</b>	<b>488,69</b>

**ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - APLICAÇÃO 100%**

	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL
<b>Educação Infantil</b>			
Creches - 2007	0,00	23.391,93	23.391,93
Pré-Escola - 2007	0,00	89.586,88	89.586,88
<b>Total - Educação Infantil</b>	<b>0,00</b>	<b>112.978,81</b>	<b>112.978,81</b>
<b>Ensino Fundamental</b>			
Ensino Regular - 2007	0,00	44.279,93	44.279,93
Ensino Supletivo - 2007	0,00	912,24	912,24
Merenda - 2007	0,00	0,00	0,00
<b>Sub-Total Ens Fundamental 25%</b>	<b>0,00</b>	<b>45.192,17</b>	<b>45.192,17</b>
QSE-Salário Educação - 2007	0,00	5.520,25	5.520,25
<b>Sub-Total Ens Fundamental 100%</b>	<b>0,00</b>	<b>5.520,25</b>	<b>5.520,25</b>
<b>Total - Ensino Fundamental</b>	<b>0,00</b>	<b>50.712,42</b>	<b>50.712,42</b>
<b>TOTAL A APLICAR REF. ANULAÇÃO DE RP</b>	<b>0,00</b>	<b>163.691,23</b>	<b>163.691,23</b>

<b>TOTAL DA APLICAÇÃO OBRIGATORIA</b>	<b>0,00</b>	<b>9.501.228,60</b>	<b>9.501.228,60</b>
(-) Dedução Cota-Parte do F.P.M.	0,00	-925.989,25	-925.989,25
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.T.R	0,00	-1.208,53	-1.208,53
(-) Dedução Transf. Fin. - L.C. 87/96	0,00	-16.407,26	-16.407,26
(-) Dedução Cota-Parte do I.C.M.S.	0,00	-1.781.063,70	-1.781.063,70
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.V.A.	0,00	-948.342,77	-948.342,77
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.I.	0,00	-18.480,17	-18.480,17
<b>Total das Deduções do FUNDEF</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.691.491,68</b>	<b>-3.691.491,68</b>
<b>APLICAÇÃO OBRIGATORIA LIQUIDA</b>	<b>0,00</b>	<b>5.809.736,92</b>	<b>5.809.736,92</b>

**DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÕES DE GOVERNO**

	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL	Em % 25%
<b>12-Educação</b>				
<b>12.361 - ENSINO FUNDAMENTAL (Total)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.788.005,63</b>	<b>4.788.005,63</b>	<b>nihil</b>
<b>ENSINO FUNDAMENTAL - 25%</b>	<b>0,00</b>	<b>2.008.672,12</b>	<b>2.008.672,12</b>	<b>17,45%</b>
Ensino Regular	0,00	1.752.457,39	1.752.457,39	nihil
Ensino Supletivo	0,00	187.336,17	187.336,17	nihil
Merenda Escolar (pessoal e encargos)	0,00	68.878,56	68.878,56	nihil
<b>ENSINO FUNDAMENTAL - 100%</b>	<b>0,00</b>	<b>2.779.333,51</b>	<b>2.779.333,51</b>	<b>nihil</b>
QSE-Salário Educação	0,00	2.657.010,56	2.657.010,56	nihil
PNATE	0,00	122.322,95	122.322,95	nihil
FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00	nihil
FNDE/PDDE	0,00	0,00	0,00	nihil
<b>12.365 - EDUCAÇÃO INFANTIL (Total)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.695.628,36</b>	<b>2.695.628,36</b>	<b>8,02%</b>
Creche	0,00	1.611.593,21	1.611.593,21	nihil
Pré-Escola	0,00	1.084.035,15	1.084.035,15	nihil
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>7.483.633,99</b>	<b>7.483.633,99</b>	<b>25,47%</b>

**DESPESAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%**

<b>CONVÊNIOS - Educação Infantil</b>			
FNDE/Projeto Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/ Proj Educ Infantil	0,00	0,00	0,00
<b>Total Convênios - Educação Infantil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CONVÊNIOS - Ensino Fundamental</b>			
FNDE/Projeto Educação Especial/Acessibilidade	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/Proj Educ Especial/Acessibilidade	0,00	0,00	0,00
<b>Total Convênios - Ensino Fundamental</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Paula Fernanda Sciamarelli Torso  
Técnica Contábil-1SP187452/O-6

**Fórmula para cálculo dos percentuais de aplicação no ensino:**

Ensino Infantil = (Valor Total das Despesas Educ Infantil (-) Aplic Merc Fin-EI e PNAC (-) Anul RP) / Total de Rec Impostos

Ens Fund= (Valor Total Desp Ens Fund 25% (-) Aplic Merc Fin-EF (-) Anul RP (+) retenções FUNDEF) / Total de Rec Impostos (não somar o QSE)