

DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO
(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)
Exercício: 2009 2.º Trimestre: Abril, Maio e Junho

RECEITAS DE IMPOSTOS	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL
IPPU	4.992.179,86	2.550.764,85	7.542.944,71
IPTU	2.253.927,46	1.150.896,63	3.404.824,09
IRRF s/ Rendimentos do Trabalho	405.297,20	432.964,62	838.261,82
IRRF s/ Outros Rendimentos	27.784,88	32.564,88	60.349,76
ITBI	463.334,47	470.401,90	933.736,37
ISSQN	1.926.604,62	2.347.307,19	4.273.911,81
COTA-PARTE FPM	5.035.338,62	5.390.612,90	10.425.951,52
COTA-PARTE IPTR	7.078,67	1.573,20	8.651,87
TRANSF. FINANCEIRA L.C. 87/96	92.979,57	92.979,57	185.959,14
COTA-PARTE ICMS	11.322.907,89	11.130.805,26	22.453.713,15
COTA-PARTE IPVA	8.104.194,51	1.202.802,10	9.306.996,61
COTA-PARTE IPI S/EXPORTAÇÃO	89.354,64	80.474,86	169.829,50
MULTAS E JUROS DE MORA-IPTU	9.465,66	32.042,19	41.507,85
MULTAS E JUROS DE MORA-ITBI	5.350,13	1.173,29	6.523,42
MULTAS E JUROS DE MORA-ISS	25.318,25	18.611,14	43.929,39
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A IPTU	202.905,59	182.648,37	385.553,96
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ITBI	83,67	83,67	167,34
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ISS	50.044,86	50.349,49	100.394,35
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - IPTU	474.263,83	406.838,10	881.101,93
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ITBI	282,57	282,57	565,14
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ISSQN	115.184,48	106.937,27	222.121,75
IPTU - EXERCÍCIOS ANTERIORES	23.686,95	11.965,96	35.652,91
ISSQN - EXERCÍCIOS ANTERIORES	131,51	91,48	222,99
MULTAS E JUROS DE MORA - IPVA	0,00	121.194,31	121.194,31
TOTAL	35.627.699,89	25.816.365,80	61.444.065,69
Aplicação Obrigatória (25%)	8.906.925,13	6.454.091,54	15.361.016,67
Origem dos Recursos de Impostos			
Tributos Municipais	10.975.845,99	7.795.923,60	18.771.769,59
Tributos Estaduais	19.516.457,04	12.535.276,53	32.051.733,57
Tributos Federais	5.135.396,86	5.485.165,67	10.620.562,53
Total Geral	35.627.699,89	25.816.365,80	61.444.065,69

OUTRAS RECEITAS - APLICAÇÃO 100%

Outras Receitas (100%) - Educ Infantil			
Indenizações e Restituições Ensino Infantil	0,00	0,00	0,00
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNAC	0,00	0,00	0,00
PNAC/Creches	7.480,00	0,00	7.480,00
Total Educação Infantil (100%)	7.480,00	0,00	7.480,00
Outras Receitas (100%) - Ens Fundam			
Juros de Títulos de Renda - FNDE/QSE (Salário Educação)	53.466,52	41.831,02	95.297,54
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNATE	0,00	266,12	266,12
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00
FNDE/QSE/Salário Educação	1.405.960,32	1.045.746,95	2.451.707,27
FNDE/PNATE	0,00	44.684,33	44.684,33
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 Fundamental	0,00	0,00	0,00
Total Ensino Fundamental (100%)	1.459.426,84	1.132.528,42	2.591.955,26
Aplic Merc Fin - MDE	135.649,31	113.210,27	248.859,58
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS MDE (100%)	1.602.556,15	1.245.738,69	2.848.294,84

RECEITAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%

CONVÊNIOS - Educação Infantil			
FNDE/Projeto Educação Infantil (*)	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/ Proj Educ Infantil	0,00	0,00	0,00
Total Convênios -Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
CONVÊNIOS - Ensino Fundamental			
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	0,00	0,00
Total Convênios -Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00

ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - APLICAÇÃO 100%

	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL
Educação Infantil			
Creches - 2008	0,00	8.207,59	8.207,59
Pré-Escola - 2008	2.227,15	39.256,96	41.484,11
Total - Educação Infantil	2.227,15	47.464,55	49.691,70
Ensino Fundamental			
Ensino Regular - 2008	78,00	141.735,76	141.813,76
Ensino Supletivo - 2008	0,00	0,00	0,00
Merenda - 2008	0,00	0,00	0,00
Sub-Total Ens Fundamental 25%	78,00	141.735,76	141.813,76
QSE-Salário Educação - 2007	0,00	0,00	0,00
QSE-Salário Educação - 2008	774,05	13.418,72	14.192,77
Sub-Total Ens Fundamental 100%	774,05	13.418,72	14.192,77
Total - Ensino Fundamental	852,05	155.154,48	156.006,53
TOTAL A APLICAR REF. ANULAÇÃO DE RP	3.079,20	202.619,03	205.698,23

DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO
(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)
Exercício: 2009 2.º Trimestre: Abril, Maio e Junho

TOTAL DA APLICAÇÃO OBRIGATORIA	10.512.560,48	7.902.449,26	18.415.009,74
(-) Dedução Cota-Parte do F.P.M.	-1.007.067,66	-1.073.935,44	-2.081.003,10
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.T.R	-1.415,68	-314,59	-1.730,27
(-) Dedução Transf. Fin. - L.C. 87/96	-18.595,89	-18.595,89	-37.191,78
(-) Dedução Cota-Parte do I.C.M.S.	-2.254.611,11	-2.226.160,99	-4.480.772,10
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.V.A.	-1.620.838,92	-240.560,44	-1.861.399,36
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.I.	-17.771,15	-16.094,98	-33.866,13
Total das Deduções do FUNDEB	-4.920.300,41	-3.575.662,33	-8.495.962,74
APLICAÇÃO OBRIGATORIA LIQUIDA	5.592.260,07	4.326.786,93	9.919.047,00

DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÕES DE GOVERNO

	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL	Em % 25%
12-Educação				
12.361 - ENSINO FUNDAMENTAL (Total)	4.159.974,11	2.605.845,41	6.765.819,52	nihil
ENSINO FUNDAMENTAL - 25%	3.481.707,71	1.410.894,52	4.892.602,23	21,15%
Ensino Regular	3.403.921,41	1.343.755,08	4.747.676,49	nihil
Ensino de Jovens e Adultos	11.249,10	1.076,74	12.325,84	nihil
Merenda Escolar (pessoal e encargos)	66.537,20	66.062,70	132.599,90	nihil
ENSINO FUNDAMENTAL - 100%	678.266,40	1.194.950,89	1.873.217,29	nihil
QSE-Salário Educação	596.448,40	1.194.950,89	1.791.399,29	nihil
PNATE	81.818,00	0,00	81.818,00	nihil
FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00	nihil
FNDE/PDDE	0,00	0,00	0,00	nihil
12.365 - EDUCAÇÃO INFANTIL (Total)	802.818,71	139.994,35	942.813,06	nihil
EDUCAÇÃO INFANTIL - 25%	802.818,71	139.994,35	942.813,06	1,45%
Creche	466.103,60	665.522,64	1.131.626,24	nihil
(-) Dedução referente à alimentação das creches ⁽¹⁾	-99.475,00	-602.452,84	-701.927,84	nihil
Pré-Escola	436.190,11	76.924,55	513.114,66	nihil
EDUCAÇÃO INFANTIL - 100%	0,00	0,00	0,00	nihil
FNDE/PNAC	0,00	0,00	0,00	nihil
TOTAL DAS DESPESAS	4.962.792,82	2.745.839,76	7.708.632,58	22,61%

⁽¹⁾ Dedução dos gêneros alimentícios e mão-de-obra referente ao fornecimento de alimentação para as creches conforme Deliberação TCA-35186/026/08. As despesas com fornecimento de alimentação para as pré-escolas e ensino fundamental não foram deduzidas por não terem sido empenhadas e nem pagas com recursos MDE.

DESPESAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%

CONVÊNIOS - Educação Infantil			
FNDE/Projeto Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
Total Convênios - Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
CONVÊNIOS - Ensino Fundamental			
FNDE/Projeto Educação Especial/Acessibilidade	0,00	0,00	0,00
Total Convênios - Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE DESPESAS DE CONVÊNIO	0,00	0,00	0,00

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 FUNDEB) / Total de Rec Impostos (não somar o QSE)

RESUMO (aplicações art. 212 da Constituição Federal):	
Receita de Impostos e Transferências	61.444.065,69
Aplicação Obrigatória	15.361.016,67 25,00%
Aplicação Efetiva	13.891.012,99 22,61%
Aplicação a menor	1.470.003,68 2,39%

João Gualberto Fattori
Prefeito Municipal

José Luis Bueno da Cunha
Secretário de Finanças

Jefferson Cirne da Costa
Contador - CRC 1MG089006/P-O S SP